

DICTAMEN

Núm. expedient		Codi XGL	
Promotor	CEMICAL		
Tipus expedient			
Objecte	Aprovació del Compte General del CEMICAL de l'exercici 2020		
Destinatari		CIF/DNI	
Núm. op. comptable		Import total	
Altres serveis			
Ref. interna		Actes de referència VNIS	

Vist i examinat el Compte General del Consorci d'Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local corresponent a 2020, el qual posa de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari de l'exercici referit, de conformitat amb allò que preveu l'article 208 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRHL), aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Atès que el contingut, l'estructura i l'elaboració del Compte General s'ajusta a la Instrucció del model normal de Comptabilitat Local (ICAL), aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, a l'empara del que disposa l'article 210, en relació amb l'article 203.1.d) del la TRHL.

Atès que s'acompanya al Compte General la documentació complementària constituïda per les actes d'arqueig de les existències en Caixa referides a fi d'exercici i per les notes o certificacions de cada entitat bancària dels saldos en elles existents, a favor del Consorci, referits a fi d'exercici i agrupats per nombre o raó social de l'entitat bancària conforme determinen l'art. 209.4 del TRHL i les regles 44.3, i 48.1 de la Instrucció esmentada.

Atès que els estats i el Compte General han estat retuts i proposats inicialment pels seus òrgans competents, a tenor del que estableix l'article 212 del TRHL.

Atès que d'acord amb les normes d'elaboració dels comptes anuals, que figuren a la quarta part, "Comptes anuals", del Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local,

- els documents que integren els comptes esmentats comprenen el Balanç, el Compte del resultat econòmic-patrimonial, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu, l'Estat de Liquidació del Pressupost i la Memòria, els quals formen una unitat, apareixen redactats amb claredat i mostren una imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic-patrimonial i de l'execució del Pressupost de conformitat amb el Pla de Comptes;
- han estat formulats en el termini establert per la legislació vigent, estan identificats, indiquen la seva denominació, l'entitat a què corresponen i l'exercici a què es refereixen;
- la seva estructura s'adapta al model establert en el Pla de Comptes;
- mostren amb la deguda separació els seus components i en la seva formulació s'han tingut en compte les prevencions que a les normes d'elaboració s'estableixen.

Atès que tots els actes o fets que hagin donat lloc a anotacions comptables estan degudament acreditats amb els corresponents justificants que posen de manifest la seva realització, segons la regla 34 de la ICAL.

Atès que la justificació dels fets incorporats a la comptabilitat està suportada en documents en paper, o a través de mitjans electrònics, informàtics o telemàtics, que s'ajusten en tot cas als requisits i garanties establerts per a cadascun dels diferents tipus d'operacions, d'acord amb les normes que regulen els procediments administratius a través dels quals es materialitzen els fets, restant assegurada en tot cas la seva validesa i eficàcia jurídica, com també el compliment de la normativa aplicable respecte a la protecció de dades de caràcter personal, d'acord amb la regla 35 de la ICAL.

Atès que el Compte General format per la Intervenció va estar a disposició dels membres de la Junta de Govern, als efectes del seu examen i consulta, des del 26 d'abril de 2021, d'acord amb el que preveu l'article 101.3 del Text refós de la Llei Municipal i de règim local de Catalunya, i que en data 28 de maig de 2021 la Junta de Govern, constituïda com a Comissió Especial de Comptes, va emetre informe favorable, el contingut íntegre del qual és el següent:

"La Junta de Govern es constitueix com a Comissió Especial de Comptes del CEMICAL i ha d'emetre l'informe sobre els comptes anuals en la forma que preveu l'art. 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, i la normativa que la desplega.

Pel decret de la Presidència de 26 d'abril de 2021 s'establí el procediment referent a l'examen, estudi i informe del Compte General de l'exercici de 2020 per part de la Comissió Especial de Comptes, d'acord amb els articles 101 del Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya, aprovat pel Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril; 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local; 212 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (TRHL), aprovat pel Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març i 127 del Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals (ROF) aprovat pel Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre.

Finalitzat el termini per examinar i consultar el Compte General la Comissió Especial de Comptes, degudament convocada s'ha de reunir a fi i efecte d'informar-lo.

La Junta de Govern, constituïda com a Comissió Especial de Comptes, després d'examinar els comptes i els seus justificants, ha de comprovar que el Compte General del CEMICAL de l'exercici 2020:

- Posa de manifest la gestió realitzada en els aspectes econòmic, financer, patrimonial i pressupostari (art. 208 TRHL).*
- El contingut, estructura i normes d'elaboració dels comptes del CEMICAL, de conformitat amb l'art. 210 TRHL, s'ajusten a la Instrucció del model normal de Comptabilitat Local (ICAL), aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.*
- Integra el Compte General, una memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics i una memòria demostrativa del grau en què s'han acomplert els objectius programats, amb indicació dels previstos i assolits, i el seu cost (art. 211 TRHL i regla 48.3 ICAL).*
- Els estats i comptes de la Consorci, han estat retuts pel President, abans del dia 15 de maig de l'exercici següent al que corresponen (art. 212.1 TRHL).*
- El Compte General, format per la Intervenció, ha estat sotmès abans del dia 1 de juny.*
- Pel que fa a la justificació, tots el actes o fets que, en aplicació d'allò que preveu el Títol II de la ICAL, donen lloc a anotacions comptables, estan degudament acreditats amb el corresponent justificant que posa de manifest la seva realització (regla 34 ICAL).*
- La justificació dels distints fets incorporats a la comptabilitat està suportada en documents en paper o a través de mitjans electrònics, informàtics o telemàtics i s'ajusta als requisits i garanties establerts per a cadascun dels diferents tipus d'operacions, d'acord amb les normes que regulen els procediments administratius a través dels quals es materialitzen aquests fets. En tot cas queda assegurada la seva validesa i eficàcia jurídica, així com el compliment de la normativa aplicable respecte a la protecció de dades de caràcter personal (regla 35 ICAL).*
- Els comptes anuals que integren el Compte General del CEMICAL són els següents: el Balanç, el Compte del resultat econòmic-patrimonial, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu, l'Estat de Liquidació del Pressupost i la Memòria (regla 45.1 ICAL).*

- *Als comptes anuals del Consorci s'hi ha unit la documentació complementària següent: l'Acta d'arqueig de les existències en Caixa referides a fi d'exercici i les notes o certificacions de cada entitat bancària dels saldos en elles existents a favor del CEMICAL, referits a fi d'exercici i agrupats per nombre o raó social de l'entitat bancària.*

La Intervenció delegada ha emès informe al Compte General, el qual s'ha d'integrar en l'expedient d'aprovació.

El Compte General, que s'acompanya com annex al present dictamen, ha estat elaborat d'acord amb la normativa de Règim local vigent, constituïda per l'art. 116 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de Règim local; l'art. 101 del Text refós de la Llei municipal i de Règim local de Catalunya, aprovat pel Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril; els arts. del 208 al 212 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i les regles 34, 35 i de la 44 a la 51 de la Instrucció del model normal de Comptabilitat Local (ICAL), aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

El Compte General està documentat i justificat d'acord amb la normativa vigent aplicable, de què abans s'ha fet esment.

Vist que la Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2021, en la seva Disposició final 19 modifica els apartats 3 i 5 de l'article 212 del TRHL establint un nou termini més curt d'exposició al públic del compte general, amb l'informe de la comissió especial, de 15 dies durant els quals els interessats podran examinar-la i presentar reclamacions, objeccions o observacions. I establint que una vegada l'òrgan plenari hagi aprovat o rebutjat el Compte General, el president ha de retre compte al Tribunal de Comptes.

Per tot això, examinat el Compte General i els seus justificants, el Director gerent proposa que el President de la Junta de Govern i de la Comissió Especial de Comptes, en compliment d'allò previst a l'art. 8.1.b) dels Estatuts del CEMICAL i a l'art. 212.2 del TRHL, elevi a la Comissió Especial de Comptes els següents

ACORDS

Primer.- *Informar favorablement el Compte General del CEMICAL, annex a aquest dictamen, corresponent a l'exercici de 2020, per la qual cosa procedeix continuar amb la seva tramitació.*

Segon.- *Establir que de conformitat amb allò que disposa l'art. 212.3 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, el Compte General del CEMICAL de l'exercici de 2020 i aquest informe, estaran exposats al públic pel termini de quinze dies durant els quals les persones interessades poden presentar reclamacions, reparaments o observacions que, en el cas de produir-se, s'han d'examinar per la Comissió Especial de Comptes, la qual practicarà en tal supòsit quantes comprovacions consideri necessàries i emetrà a l'efecte un nou informe, el qual, juntament amb el present i amb les reclamacions i reparaments formulats, se sotmetran a la Junta de Govern del CEMICAL per a la seva aprovació o rebutg."*

Atès que des del 7 al 28 de juny d'enguany el Compte General ha estat objecte d'exposició pública (BOP de 4 de juny de 2021), d'acord amb l'article 212.3 del TRHL, i que en l'esmentat període, el Consorci no té constància que s'hi hagi interposat cap reclamació.

Considerant que, en no haver-se presentat reclamacions, reparaments ni observacions en els terminis assenyalats, procedeix sotmetre el Compte General a la Junta de Govern per a la seva aprovació, acompanyat de l'informe emès en el seu dia pel mateix òrgan, constituït en Comissió Especial de Comptes. Per tant, no cal emetre un nou informe per l'esmentada Comissió conforme a allò que determina l'art. 212.3 del TRHL.

Vist que s'han complert els tràmits i requisits exigits per la legislació vigent.

Per tot això, atesos els motius exposats i la normativa aplicable, el Director gerent proposa que el President elevi a la Junta de Govern per a la seva aprovació els següents

ACORDS

Primer.- Aprovar el Compte General del Consorci d'Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local de l'exercici 2020 annex a aquest dictamen, acompanyat de l'Informe de la Comissió Especial de Comptes emès de conformitat amb allò que preveu l'article 212.4 del Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals aprovat pel Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.

Segon.- Retre el Compte General per via telemàtica a la Sindicatura de Comptes, transcorreguts els terminis legals, en compliment d'allò previst en l'article 41.4 de la llei 18/2010, de 7 de juny, de la Sindicatura de Comptes, per mitjans telemàtics, en la forma prevista en l'Acord del Ple de la mateixa Sindicatura de 13 de març de 2020 (DOGC 8099, de 30 de març de 2020).

Barcelona,

El Director gerent

VALLS
ARNAU
JOAQUIN -
XXXXXXX
XXXXXXX

Firmado
digitalmente por
VALLS ARNAU
JOAQUIN -
XXXXXXX
Fecha: 2021.07.05
10:54:35 +02'00'

Vista l'anterior proposta, elevi's a la Junta de Govern per a la seva aprovació

Barcelona,

El President,

La Interventora Delegada

ANNEX

Exercici

2020

Compte General del Consorci d'Estudis, Mediació i Conciliació a l'Administració Local (CEMICAL)

Elaborat conforme al document "La reforma comptable 2015",
confeccionat i editat per la Diputació de Barcelona"

1. BALANÇ.....	4
2. RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL.....	6
3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET.....	9
4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU.....	11
5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	12
6. MEMÒRIA.....	17
1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT	17
1. Població oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'entitat	17
2. Normes de creació de l'entitat	17
3. Activitats principals.....	17
4. Descripció de les principals fonts d'ingressos	17
5. Consideració fiscal de l'entitat als efectes de l'impost de societats i, en el seu cas, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata.	18
6. Estructura política bàsica.	18
7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, diferenciats per categoria i gènere.....	19
8. Identificació de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació en el patrimoni de l'entitat comptable	19
2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ.....	19
3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES.....	20
1. Imatge fidel	20
2. Comparació de la informació.....	20
3. Raons e incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errades.....	20
4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius	21
5. Informació sobre l'impacte de la pandèmia del covid-19 en l'activitat, i en els ingressos i les despeses del CEMICAL, resultants de noves necessitats de despesa de caràcter social o econòmic inicialment no previstes	21
4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ	22
5. IMMOBILITZAT MATERIAL	22
6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL	22
7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.....	22
8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE.....	22
9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESa SIMILAR.	22

10. ACTIUS FINANCERS	22
11. PASSIUS FINANCERS	22
12. COBERTURES COMPTABLES	23
13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES 23	
14. MONEDA ESTRANGERA	23
15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES	23
1. Transferències i subvencions rebudes	23
2. Transferències i subvencions concedides	25
16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES	25
17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT	25
18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA.....	25
19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC- PATRIMONIAL	27
20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.....	28
21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA	28
1. Estat de deutors no pressupostaris	28
2. Estat de creditors no pressupostaris	28
3. Estat de pendents d'aplicació.....	29
22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ	31
23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT	31
24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	32
1. Exercici corrent	32
2. Exercicis tancats	36
3. Exercicis posteriors	36
4. Execució de projectes de despesa	36
5. Despeses amb finançament afectat	36
6. Romanent de tresoreria.....	37
25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS	38
26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS.....	42
27. INDICADORS DE GESTIÓ	44
28. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT	44
7. DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA	44

1. BALANÇ

EXERCICI 2020 BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2020	Ex. 2019	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2020	Ex. 2019
200,201,(2800),(2801) 203,(2803),(2803) 206,(2806),(2806) 207,(2807),(2807) 208,209,(2809),(2809)	A) Actiu no corrent I) Immobilitzat intangible 1. Inversió en recerca i desenvolupament 2. Propietat industrial i intel·lectual 3. Aplicacions informàtiques 4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits 5. Un altre immobilitzat intangible				120 129	A) Patrimoni net II) Patrimoni generat 1. Resultats d'exercicis anteriors 2. Resultat de l'exercici		129.571,92 129.571,92 92.769,41 76.740,77	92.769,41 92.769,41 76.740,77
210,(2810),(2810),(2810) 211,(2811),(2811),(2811) 212,(2812),(2812),(2812) 213,(2813),(2813),(2813) 214,215,216,217 218,219,(2814),(2815) (2816),(2817),(2818),(2819) (2914),(2915),(2916),(2917) (2918),(2919),(2999) 2300,2310,232,233 ,234,235,237,238 ,2390	II) Immobilitzat material 1. Terrenys 2. Construccions 3. *Infraestructuras 4. Béns del patrimoni històric 5. Un altre immobilitzat material				4000,4010,4130,4131p ,416,4180,522 475,476,477	C) Passiu corrent IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini 1. Creditors per operacions de gestió 3. Administracions públiques		13.220,76 13.220,76 30.818,42 30.818,42 18.827,48 13.990,94	30.818,42 30.818,42 18.827,48 13.990,94
220,(2820),(2820) 221,(2821),(2821) 2301,2311,2391 240,(2840),(2830) 241,(2841),(2831) 243,244,248 249,(2849),(2839)	III) Inversions immobiliàries 1. Terrenys 2. Construccions 3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes								
2500,2510,(2940) 2501,2511,(259),(2941) 2502,2512,(2942) 252,253,255,(295) ,2960 257,258,(2961),(2962) 260,(269) 261,2620,2629,264 ,266,267,(287),(2980) 263 268,27,(2981),(2982)	IV) Patrimoni públic del sòl 1. Terrenys 2. Construccions 3. En construcció i bestretes 4. Un altre patrimoni públic del sòl V) Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades 1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic 2. Inversions financeres en patrimoni de societats 3. Inversions financeres en patrimoni d'altres entitats 4. Crèdits i valors representatius de deute 5. Altres inversions financeres VI) Inversions financeres a llarg termini 1. Inversions financeres en patrimoni 2. Crèdits i valors representatius de deute 3. Derivats financers 4. Altres inversions financeres								

EXERCICI 2020
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2020	Ex. 2019	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2020	Ex. 2019
2621,(2983)	VII) Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini 1. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini								
38,(398)	B) Actiu corrent								
37	I) Actius en estat de venda 1. Actius en estat de venda		142.792,68	123.587,83					
30,35,(390),(395)	II) Existències 1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats								
31,32,33,34	2. Mercaderies i productes acabats								
36,(391),(392),(393)	3. Aprovisionaments i altres								
394),(396)									
4300,4310,4430,446	III) Deutors i altres comptes a cobrar 1. Deutors per operacions de gestió								
4900)	2. Altres comptes a cobrar								
4301,4311,4431,440	3. Administracions públiques								
441,442,449,(4901)	4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics								
550,555,558	IV) Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades 1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades								
470,471,472	2. Crèdits i valors representatius de deute								
450,455,456	3. Altres inversions								
530,531,(539),(594)	V) Inversions financeres a curt termini 1. Inversions financeres en patrimoni								
4302,4312,4432,(4902)	2. Crèdits i valors representatius de deute								
532,533,535,(595)									
5960)									
536,537,538,(5961)									
5962)									
540,(549)									
4303,4313,4433,(4903)									
541,542,544,546									
547,(597),(5980)									
543									
545,548,565,566									
5981),(5982)									
480,567									
577	VI) Ajustos per *periodificació 1. Ajustos per *periodificació		142.792,68	122.603,82					
556,570,571,573	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents 1. Altres actius líquids equivalents		142.792,68	122.603,82					
574,575	2. Tresoreria								
	TOTAL ACTIU (A+B)		142.792,68	123.587,83		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		142.792,68	123.587,83

2. RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

Cemical

15/03/2021

1

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL EXERCICI 2020

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2020	Ex.: 2019
1. Ingressos tributaris i urbanístics			
72,73 a) Impostos			
740,742 b) Taxes			
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes		241.020,00	234.000,00
a) De l'exercici		241.020,00	234.000,00
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			
750 a.2) Transferències		241.020,00	234.000,00
752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer			
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de serveis			
700,701,702,703 a) Vendes			
,704			
741,705 b) Prestació de serveis			
707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor			
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			
,784			
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària			
795 7. Excessos de provisions			
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		241.020,00	234.000,00
8. Despeses de personal		-185.391,71	-208.468,00
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-139.587,10	-163.360,42
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-45.804,61	-45.107,58
(65) 9. Transferències i subvencions concedides			
10. Aprovisionaments			
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments			
,(607),61			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
,7942,7943			
11. Altres despeses de gestió ordinària		-18.757,27	-10.071,32
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-18.757,27	-10.071,32
(63) b) Tributs			
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat			
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-204.148,98	-218.539,32
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		36.871,02	15.460,68

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2020

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2020	Ex.: 2019
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		-68,51	-29,08
IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		36.802,51	16.028,64
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			16.028,64

3. ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2020

	NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2019		0,00	92.769,41	0,00	0,00	92.769,41
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2020 (A+B)		0,00	92.769,41	0,00	0,00	92.769,41
VARIACIONES DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2020		0,00	36.802,51	0,00	0,00	36.802,51
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici		0,00	36.802,51	0,00	0,00	36.802,51
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2020 (C+D)		0,00	129.571,92	0,00	0,00	129.571,92

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2020	2019
129	I. Resultat econòmic patrimonial		36.802,51	16.028,64
	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
920	1.1 Ingressos			
(820),(821),(822)	1.2 Despeses			
	2. Actius i passius financers			
900,991	2.1 Ingressos			
(800),(891)	2.2 Despeses			
	3. Cobertures comptables			
910	3.1 Ingressos			
(810)	3.2 Despeses			
94	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
	1. Immobilitzat no financer			
(823)	2. Actius i passius financers			
(802),902,993	3. Cobertures comptables			
(8110),9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial			
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta			
(84)	4. Subvencions rebudes			
	Total (1+2+3+4)			
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		36.802,51	16.028,64

4. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

Cemical

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2019

Data obtenció 06/05/2020
Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2019	2018
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		21.877,72	7.976,88
A) Cobraments:		286.109,77	271.097,97
2. Transferències i subvencions rebudes		234.000,00	223.686,57
3. Vendes i prestacions de serveis		597,04	
6. Altres Cobraments			47.411,40
B) Pagaments:		264.232,05	263.121,09
7. Despeses de personal		204.309,56	194.870,14
10. Altres despeses de gestió		10.071,32	21.327,10
12. Interessos pagats		29,08	
13. Altres pagaments			46.923,85
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		21.877,72	7.976,88
I) Cobraments pendents d'aplicació		597,04	
J) Pagaments pendents d'Aplicació		597,04	
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		21.877,72	7.976,88
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		100.726,10	92.749,22
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		122.603,82	100.726,10

5. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUIDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÉDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
92000 12000	Sou base personal funcionari	46.312,06		46.312,06	39.257,31	39.257,31	39.257,31		7.054,75
92000 12006	Triennis personal funcionari	11.232,32		11.232,32	9.901,50	9.901,50	9.901,50		1.330,82
92000 12100	Retribucions complementàries personal funcionari: destinació	25.229,26		25.229,26	27.053,51	27.053,51	27.053,51		-1.824,25
92000 12101	Retribucions complementàries personal funcionari: específic	66.350,34		66.350,34	55.363,11	55.363,11	55.363,11		10.987,23
92000 12700	CONTRIBUCIONS A PLANS I FONDS DE PENSIONS								
92000 14300	Altres personal.Substitucions, suplències i associats				2.294,45	2.294,45	2.294,45		-2.294,45
92000 15000	Productivitat (factor mensual + paga assiduitat)	13.103,71		13.103,71	12.483,60	12.483,60	12.483,60		620,11
92000 15300	Complement dedicació especial	10.257,24		10.257,24	10.061,10	10.061,10	10.061,10		196,14
92000 16000	Seguretat social. Quotes a càrrec de l'empresa	37.945,07		37.945,07	27.026,62	27.026,62	27.026,62		10.918,45
92000 16007	Complement prestació IT				16.199,34	16.199,34	16.199,34		-16.199,34
92000 16008	Milliores socials								
92000 16200	Formació i perfeccionament del personal	2.400,00	-20,00	2.380,00					2.380,00
92000 16204	Acció social	2.710,00		2.710,00	2.578,65	2.578,65	2.578,65		131,35
92000 16206	Ajut per fills								
92000 22000	MATERIAL OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE	400,00		400,00	28,07	28,07	28,07		371,93
92000 22001	PRENSA REVISTES LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	200,00		200,00					200,00
92000 22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE.				29,89	29,89	29,89		-29,89
92000 22110	PRODUCTES DE NETEJA I LAVABO								
92000 22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS.	100,00		100,00					100,00
92000 22400	PRIMES ASSEGURANCES	2.000,00		2.000,00	2.036,90	2.036,90	2.036,90		-36,90
92000 22601	ATENCIIONS PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES								
92000 22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA								
92000 22606	REUNIONS Y CONFERENCIES	1.000,00		1.000,00					1.000,00
92000 22699	Altres despeses diverses								
92000 22706	ESTUDIS I TREBALLS TECNICS	19.000,00		19.000,00	15.678,40	15.678,40	15.678,40		3.321,60
92000 22799	TREB-REALITZAT PER ALTRE EMPR. I PROF. Conciliacions, mediaci	2.360,00		2.360,00					2.360,00
92000 23010	DIETES PERSONAL								
92000 23020	INDEMNITZACIONS PER SERVEI: DIETES	120,00		120,00					120,00
92000 23101	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL								
	Suma	240.970,00	-20,00	240.950,00	219.992,45	219.992,45	219.992,45		20.957,55

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI				EXERCICI 2020	
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI	
a. Operacions corrents	241.020,00	220.060,96		20.959,04	
b) Operacions de capital					
1. Total operacions no financeres (a+b)	241.020,00	220.060,96		20.959,04	
c) Actius financers					
d) Passius financers					
2. Total operacions financeres (c+d)					
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	241.020,00	220.060,96		20.959,04	
<u>AJUSTOS</u>					
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals					
4. Desviacions de finançament negatives del exercici					
5. Desviacions de finançament positives del exercici					
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)					
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				20.959,04	

6. MEMÒRIA

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1. Població oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'entitat

El CEMICAL és un consorci local que pertany al sector públic de la Diputació de Barcelona i té domicili a c/Londres, 55 de Barcelona. Gaudeix de personalitat jurídica pròpia i de plena capacitat jurídica i d'obrar per complir les finalitats estatutàriament definides.

2. Normes de creació de l'entitat

Acord de creació de data 25 de març de 1993.

3. Activitats principals

L'estudi, formació, investigació i progrés en les relacions del personal al servei de l'Administració local i els ens que en formen part, i la creació d'un marc de relació estable entre les persones que gestionen l'àmbit de recursos humans i les que representen el personal, mitjançant un sistema de treball en xarxa que permeti als agents que hi participen, compartir informació, experiències i recursos.

La resolució extrajudicial dels conflictes que es plantegin en matèria de personal en l'àmbit dels ens locals de la província de Barcelona.

4. Descripció de les principals fonts d'ingressos

La hisenda del Consorci (art. 20 dels Estatuts) estarà constituïda per:

- a) Aportacions dels ens consorciats.
- b) Ingressos procedents del seu patrimoni i altres de dret privat.
- c) Subvencions i transferències.
- d) Preus públics.
- e) Operacions de crèdit.
- f) Aquells altres ingressos legalment establerts.

El patrimoni del CEMICAL (art. 25 dels Estatuts) està integrat pels béns que les entitats consorciades adscriguin per al compliment dels seus fins i aquells que el Consorci adquireixi.

La Diputació de Barcelona podrà (art. 26 dels Estatuts) adscriure béns al CEMICAL, els quals conservaran la qualificació i titularitat originàries.

Correspon al Consorci la seva conservació i utilització. La resta d'entitats poden també cedir béns d'acord amb el règim jurídic que resulti aplicable.

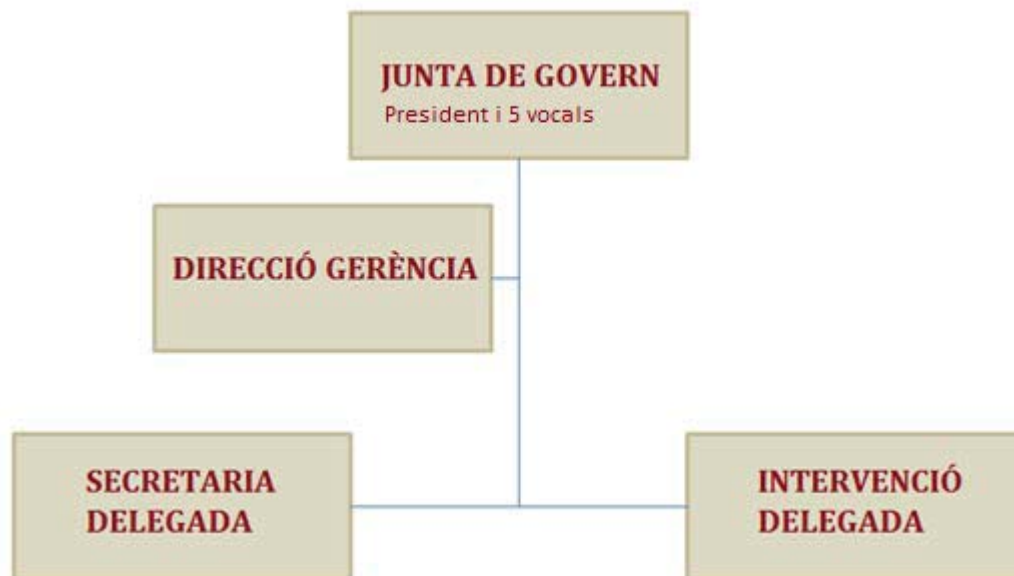
La principal font de finançament del Consorci és l'aportació de la Diputació de Barcelona, que per l'exercici 2020 va ser de 241.020 euros.

5. Consideració fiscal de l'entitat als efectes de l'impost de societats i, en el seu cas, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata.

El consorci es troba exempt de l'impost i no està obligat a presentar declaració, de forma que no es practiquen retencions a compte sobre les rendes satisfetes o obtingudes.

El consorci no efectua declaració d'IVA. Les activitats de col·laboració que efectuen professionals externs estan exemptes, en virtut de l'art. 20.1.26è de la Ley 37/1992.

6. Estructura política bàsica.



7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici i a 31 de desembre, tant funcionaris com personal laboral, diferenciats per categoria i gènere.

	Homes		Dones	
	Mitjana	a 31.12.20	Mitjana	a 31.12.20
1.Funcionaris	2	2	1	2
Subtotal	2	2	1	2
2. Laborals	0	0	0	0
Subtotal	0	0	0	0
TOTAL	2	2	1	2*

*Incorporació d'una tècnica mitjana en data 02/12/2020, amb relació de serveis vigent actualment

Respecte dels òrgans de govern:

	2020		2019	
	Dones	Homes	Dones	Homes
Presidència	0	1	0	1
Vocals titulars	0	5	0	5
Vocals suplents	2	3	2	3
TOTAL	2	9	2	9

8. Identificació de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació en el patrimoni de l'entitat comptable

El consorci forma part del sector públic de la Diputació de Barcelona. El constitueixen la Diputació de Barcelona, la Federació de Municipis de Catalunya, l'Associació Catalana de Municipis i Comarques, la Federació de Serveis Públics de la Unió General de Treballadors i la Federació de Serveis a la Ciutadania de Comissions Obreres de Catalunya.

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

El consorci no presta cap servei públic sota cap de les formes de gestió indirecta previstes a la normativa.

L'organisme va signar un conveni de col·laboració per a la realització de les seves activitats en l'exercici 2017, vigent durant l'exercici 2020. Té per objecte la formalització d'un marc de col·laboració entre la Federació de Municipis de Catalunya i el CEMICAL que els hi permeti intercanviar i difondre qualsevol document o material que pertanyi a les respectives organitzacions i que pugui resultar d'interès pel coneixement del personal al servei de les administracions públiques.

El consorci no participa en cap activitat en que la gestió s'efectuï de forma conjunta amb altres organitzacions.

El consorci no ha utilitzat cap altre forma de col·laboració públic-privada en la prestació dels seus serveis durant l'exercici 2020.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES.

1. Imatge fidel

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2020, i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera en la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu i del resultat de la execució del pressupost de l'organisme corresponent a l'exercici anual finalitzat en la mateixa data.

El règim de comptabilitat és el previst a la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes. Els comptes anuals de l'exercici 2020 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local. A banda d'aquesta norma, els principis comptables i pressupostaris s'estableixen en d'altres normes: RD 500/1990; Ordre EHA/3565/2008; documents emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques, creada per la Resolució de la Secretaria d'Estat i d'Hisenda de 28 de desembre de 1990; i Llei Orgànica 2/2012.

Per tal de facilitar la comprensió dels comptes anuals i amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel, en la nota 15 d'aquesta memòria, s'incorpora informació complementària amb el detall dels costos assumits per la Diputació de Barcelona, necessaris per a l'activitat del Consorci en l'exercici 2020.

2. Comparació de la informació

L'exercici anual al que es refereixen els comptes anuals correspon al període comprès entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2020, i l'1 de gener i el 31 de desembre de 2019.

No existeix cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb les de l'exercici anterior.

3. Raons e incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errades

En l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici s'han aplicat els mateixos criteris comptables que en les de l'exercici anterior, no detectant cap error a corregir en aquests.

4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius

No s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.

5. Informació sobre l'impacte de la pandèmia del covid-19 en l'activitat, i en els ingressos i les despeses del CEMICAL, resultants de noves necessitats de despesa de caràcter social o econòmic inicialment no previstes

- a. *Factors causants i mitigadors en relació a la capacitat de l'entitat per a continuar realitzant la seva activitat (gestió continuada/empresa en funcionament):* L'activitat del CEMICAL s'ha dut a terme amb normalitat, si bé adaptant processos a la situació derivada del covid-19.
- b. *Detall de les incerteses significatives que afecten l'activitat, i dels riscos rellevants (riscos en la prestació del servei, en el crèdit i de liquiditat) esdevinguts arran de la pandèmia:* La prestació dels serveis es va poder dur a terme amb normalitat durant 2020, incorporant la possibilitat de realitzar mediacions i conciliacions telemàtiques, el que s'ha materialitzat durant 2021. Pel moment no es detecten riscos en el crèdit i la liquiditat.
- c. *Impacte en el balanç:*
 - o *Import i naturalesa de les inversions efectuades. Per exemple, en adquisició d'equips informàtics i llicències (teletreball), així com en elements i instal·lacions de prevenció de contagis.* Sense contingut
 - o *Si escau, valor del deteriorament d'actius no financers, especialment, en l'immobilitzat i en els saldos a cobrar.* Sense contingut
- d. *Impacte de la COVID en el compte del resultat econòmic patrimonial (o pèrdues i guanys).*

Despeses

- o *Personal: retribucions extraordinàries, i altres.* Sense contingut
- o *Despeses corrents: desinfecció, neteja i prevenció de contagis; modificació de les condicions de prestació dels serveis i subministraments contractats (incloses indemnitzacions); despeses derivades del teletreball (formació, consumibles, etc.); i altres:* Sense contingut

Ingressos

- o *Estimació de la reducció dels ingressos previstos de l'exercici:* No s'ha produït una reducció dels ingressos previstos durant l'exercici 2020.
- o *Detall de les ajudes i subvencions a les quals ha accedit l'entitat, derivades a compensar els efectes de la pandèmia:* Sense contingut

4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ

Els imports dels actius i passius del consorci han estat valorats pel seu valor nominal, ja que no incorporen interès contractual, i registrats d'acord amb el principi de meritació. Quant a les subvencions rebudes, com aportacions, per part de la Diputació de Barcelona, s'han valorat per l'import concedit. Les xifres exactes es troben a l'apartat 3.15 d'aquesta memòria.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

Sense contingut.

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL

Sense contingut.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Sense contingut.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Sense contingut.

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESIA SIMILAR

Sense contingut.

10. ACTIUS FINANCERS

Sense contingut.

11. PASSIUS FINANCERS

Sense contingut.

12. COBERTURES COMPTABLES

Sense contingut.

**13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER ALTRES ENTITATS I ALTRES
EXISTÈNCIES**

Sense contingut.

14. MONEDA ESTRANGERA

Sense contingut.

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

1. Transferències i subvencions rebudes

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2020	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2020	EXERCICIS ANTERIORS
Aportació 1er trimestre de la Diputació de Barcelona	60.255,00	58.500,00		60.255,00	60.255,00	58.500,00
Aportació 2on trimestre de la Diputació de Barcelona	60.255,00	58.500,00		60.255,00	60.255,00	58.500,00
Aportació 3er trimestre de la Diputació de Barcelona	60.255,00	58.500,00		60.255,00	60.255,00	58.500,00
Aportació 4rt trimestre de la Diputació de Barcelona	60.255,00	58.500,00		60.255,00	60.255,00	58.500,00
TOTAL	241.020,00	234.000,00		241.020,00	241.020,00	234.000,00

Les transferències descrites compleixen els requisits de reconeixement i valoració descrits a la nota 4.

La totalitat de les despeses necessàries per a portar a terme l'activitat del Consorci estan registrades en el compte del resultat econòmic patrimonial de l'exercici 2020. No obstant, certs costos considerats com a subvencions en espècie, assumits per la Diputació de Barcelona a fi d'aprofitar les economies d'escala generades, no han estat contemplats en els comptes de l'exercici. Aquests costos han estat estimats per la Diputació de Barcelona en base a la informació dels diferents centres de cost i als diferents criteris de repartiment en funció de la seva tipologia. A aquests efectes es transcriu, literalment, la informació proporcionada per la Intervenció General de la Diputació de Barcelona, amb data de 14 d'abril de 2021:

“Els imports del cost assumit per la Diputació i que correspon al Consorci, han estat calculats per la pròpia Diputació segons la informació facilitada pel Consorci i pels diferents serveis de la Diputació tenint en compte els criteris d'aplicació obligatòria establerts a la Resolució de 28 de juliol de 2011 de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.

El cost assumit per al 2020 és de 115 milers d'euro sense incloure les transferències, i correspon, entre d'altres, a costos d'espais d'oficina ocupats, Logística, Recursos Humans, Informàtica, Intervenció, Secretaria, Tresoreria, Coordinació general i Govern.

El cost assumit per la Diputació de Barcelona el 2019 va ser de 112.749,89 €, sense incloure les transferències.”

2. Transferències i subvencions concedides

Sense contingut.

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Sense contingut.

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

Sense contingut.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

Sense contingut.

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2020			EJERCICIO 2019			INGRESSOS FINANCIERS	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2019
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
003	Altres Despeses	0,00	-15.843,47	-15.843,47	0,00	4.158,44	4.158,44	Ingressos de gestió ordinària	241.020,00	234.000,00
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	220.060,96	0,00	220.060,96	214.409,96	0,00	214.409,96	Ingressos financers		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ALTRES INGRESSOS		597,04
TOTAL		220.060,96	-15.843,47	204.217,49	214.409,96	4.158,44	218.568,40	TOTAL	241.020,00	234.597,04

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTA D'ALTRES ENS PÚBLICS

Sense contingut.

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

1. Estat de deutors no pressupostaris

Sense contingut.

2. Estat de creditors no pressupostaris

CREDITORS					EXERCICI:			2020	
COMpte	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER		MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ							
4190	20020	RETENCIONS PLA DE PENSIONS				108,00	108,00	108,00	
TOTAL COMPT						108,00	108,00	108,00	
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TRABAIG PERSONAL	13.310,57			44.563,43	57.874,00	45.444,86	12.429,14
TOTAL COMPT						44.563,43	57.874,00	45.444,86	12.429,14
4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEG. SOC.	680,37			7.650,82	8.331,19	7.539,57	791,62
TOTAL COMPT						7.650,82	8.331,19	7.539,57	791,62
TOTAL					13.990,94	52.322,25	66.313,19	53.092,43	13.220,76

3. Estat de pendents d'aplicació

COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ			EXERCICI: 2020				
COMPTE	CONCEPTE		MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ					
TOTAL							

EXERCICI: 2020

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMpte	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
TOTAL								

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras - De suministro - Patrimoniales - De gestión de servicios públicos - De servicios - De concesion de obra publica - De colaboración entre el sector publico y el sector privado - De caracter administrativo especial - Otros											28,07	28,07
											15.678,40	15.678,40
											2.066,79	2.066,79
TOTAL											17.773,26	17.773,26

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

Sense contingut.

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

1. Exercici corrent

1.1. Pressupost de despeses:

1.1.a) Modificacions de crèdit:

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2020

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.92000.16200	Formació i perfeccionament del personal				20,00	20,00					-20,00
.92000.35900	Altres despeses financeres										20,00
TOTAL					20,00	20,00					

1.1.b) Romanents de crèdit:

ROMANENTS DE CRÈDIT		EXERCICI 2020			
APLIC. PRESSUP�ST�RIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	INCORPORABLES	TOTAL
2020 92000 12000	Sou base personal funcionari			7.054,75	7.054,75
2020 92000 12006	Triennis personal funcionari			1.330,82	1.330,82
2020 92000 12100	Retribucions complementàries personal funcionari: destinació			-1.824,25	-1.824,25
2020 92000 12101	Retribucions complementàries personal funcionari: especific			10.987,23	10.987,23
2020 92000 12700	CONTRIBUCIONS A PLANS I FONTS DE PENSIONS				
2020 92000 14300	Altre personal.Substitucions, suplències i associats			-2.294,45	-2.294,45
2020 92000 15000	Productivit�t (factor mensual + paga assiduit�t)			620,11	620,11
2020 92000 15300	Complement dedicació especial			196,14	196,14
2020 92000 16000	Seguretat social. Quotes a càrrec de l'empresa			10.918,45	10.918,45
2020 92000 16007	Complement prestació IT			-16.199,34	-16.199,34
2020 92000 16008	Millores socials				
2020 92000 16200	Formació i perfeccionament del personal			2.380,00	2.380,00
2020 92000 16204	Acció social			131,35	131,35
2020 92000 16206	Ajut per fills				
2020 92000 22000	MATERIAL OFICINA ORDINARI NO INVENTARIABLE			371,93	371,93
2020 92000 22001	PRENSA REVISTES LIBRES I ALTRES PUBLICACIONS			200,00	200,00
2020 92000 22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE.			-29,89	-29,89
2020 92000 22110	PRODUCTES DE NETEJA I LAVABO				
2020 92000 22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS.			100,00	100,00
2020 92000 22400	PRIMES ASSEGURANCES			-36,90	-36,90
2020 92000 22601	ATENCIONS PROTOCOLARIES I REPRESENTATIVES				
2020 92000 22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA				
2020 92000 22606	REUNIONS Y CONFERENCIES			1.000,00	1.000,00
2020 92000 22699	Altres despeses diverses				

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2020

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA		DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
			INCORPORABLES	NO INCORPORABL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
			TOTAL		TOTAL	
2020	92000	22706				3.321,60
2020	92000	22799				2.360,00
2020	92000	23010				
2020	92000	23020				120,00
2020	92000	23101				
2020	92000	23120				250,00
2020	92000	35900			1,49	1,49
2020	92000	40000				
2020	92000	46100				
2020	92000	48000				
		TOTAL			1,49	20.957,55
						20.959,04

1.1.c) Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost: Sense contingut.

1.2. Pressupost d'ingressos:

1.2.a) Procés de gestió

- Drets anul·lats: sense contingut.
- Drets cancel·lats: sense contingut.
- Recaptació neta:

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2020		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
38900	Altres reintegraments d'operacions corrents			
46100	APORTACIÓ DIBA A CONSORCIS	241.020,00		241.020,00
	TOTAL	241.020,00		241.020,00

1.2.b) Devolució d'ingressos: sense contingut.

1.2.c) Compromisos d'ingrés: sense contingut.

2. Exercicis tancats

2.1. Obligacions de pressupostos tancats: sense contingut.

2.2. Drets a cobrar de pressupostos tancats: sense contingut

2.3. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors: sense contingut

3. Exercicis posteriors

3.1. Compromisos de despeses amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors: sense contingut.

3.2. Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors: Sense contingut.

4. Execució de projectes de despesa

Sense contingut.

5. Despeses amb finançament afectat

Sense contingut.

6. Romanent de tresoreria

EXERCICI 2020

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY	IMPORTS ANY ANTERIOR
57,556	1. Fons líquids	142.792,68	122.603,82
430	2. Drets pendents de cobrament		
431	+ del Pressupost corrent		
257,258,270,275,440,442,	+ de Pressupostos tancats		
449,456,470,471,472,537,	+ d'Operacions no pressupostàries		
538,550,565,566			
400	3. Obligacions pendents de pagament	13.220,76	13.990,94
401	+ del Pressupost corrent		
165,166,180,185,410,414,	+ de Pressupostos tancats	13.220,76	13.990,94
419,453,456,475,476,477,	+ d'Operacions no pressupostàries		
502,515,516,521,550,560,			
561			
554,559	4. Partides pendents d'aplicació		
555,5581,5585	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva		
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)	129.571,92	108.612,88
2961,2962,2981,2982,49	II. Saldos de dubtós cobrament		
00,4901,4902,4903,5961			
,5962,5981,5982	III. Excés de finançament afectat		
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	129.571,92	108.612,88

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.

1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI 2020

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
142.792,68	13.220,76	10,80

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
0,00	142.792,68	13.220,76	10,80

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
142.792,68	13.220,76	10,80

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
13.220,76	0,00	1	13.220,76

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/((1+2)+3))
13.220,76	0,00	129.571,92	0,09

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
13.220,76	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	20.188,86	13.220,76	0,65

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
259.896,53	17.773,26	14,61

I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
0,00	0,00	0,00

J) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
241.020,00	0,00	1,00	0,00	0,00

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
204.148,98	0,91	0,00	0,00	0,09

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
204.148,98	241.020,00	0,85

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2020

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,91	220.060,96	241.020,00

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
1,00	220.060,96	220.060,96

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D ₂ HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D ₂ HABITANTS
220.060,96	220.060,96	1

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D ₂ HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D ₂ HABITANTS
0,00	0,00	1

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	220.060,96

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
1,00	241.020,00	241.020,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
1,00	241.020,00	241.020,00

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	241.020,00

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D ₂ INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	241.020,00

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS
20.959,04	20.959,04	1

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
Divisió per zero. 0,00	0,00	0,00

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
Divisió per zero. 0,00	0,00	0,00

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

1. Publicacions

Per mitjà d'una Resolució de 16 d'octubre de 2018 es procedí a la contractació de la correcció, maquetació i impressió del llibre “Extinción de la relación de trabajo en el empleo público: impacto de la jurisprudencia del TJUE”, d'Eduardo Rojo Torrecilla. La despesa d'aquesta contractació va executar-se, pel que fa al pagament a l'autor (1.500 euros), durant l'exercici 2019.

Durant l'exercici 2020 s'han dut a terme els treballs de correcció, traducció, maquetació i impressió del llibre. La seva edició en les dues versions, catalana i castellana, va suposar un cost de 10.802,40 €. La presentació del llibre es va fer, atesa la situació d'excepcionalitat sanitària, en un format audiovisual. Les despeses de maquetació d'aquesta presentació han estat de 484,60 €.

Els llibres editats (1.800 exemplars en la versió catalana i 2.400 en la castellana) s'han tramès gratuïtament als agents del CEMICAL i a altres destinataris (personal al servei de l'Administració).

2. Adaptació dels llibres de la col·lecció “Estudis de Relacions Laborals” a nous formats.

A banda de l'edició en paper, els llibres de la col·lecció d'“Estudis de Relacions Laborals” també s'ofereixen en format PDF a la pàgina web del CEMICAL.

Durant l'exercici 2018 va finalitzar l'adaptació al format .epub de tots els títols de la col·lecció d'“Estudis de Relacions Laborals”, tot seguint el procés iniciat en anys anteriors (en ambdues versions de la col·lecció, la catalana i la castellana). L'any 2019 no es va dur a terme cap adaptació, mentre que el 2020, amb un cost total de 312 €, s'ha adaptat al format .epub l'últim llibre de la col·lecció, “Extinción de la relación de trabajo en el empleo público: impacto de la jurisprudencia del TJUE”.

3. El Butlletí

Per a l'elaboració del Butlletí, que es tramet en format digital, es requereix, a causa de la limitada plantilla del Consorci, comptar amb col·laboració externa, que s'encarrega (només per a l'apartat de comentaris jurisprudencials) a persones que reuneixen les condicions d'idoneïtat requerides, tant en formació com en experiència i preparació.

L'any 2020 l'edició dels sis Butlletins va tenir un cost total de 900 €.

4. Sentències

El CEMICAL ofereix, per mitjà de la seva plana web, una selecció i resum de les sentències més noves o rellevants en l'àmbit de recursos humans, que poden afectar la gestió de les relacions de serveis a les administracions públiques. Per a la realització d'aquestes tasques es requereix, a causa dels limitats mitjans personals del Consorci, comptar amb col·laboració externa, que s'encarrega a professionals qualificats.

El cost total de la cerca, recull, catalogació, depuració i selecció de les sentències referides, 53 en total durant 2020, així com la redacció de les corresponents sinopsis i resums, va ser de 3.180 €. El personal del CEMICAL elaborà en el mateix període 4 resums de sentències, el que suma un total de 57.

5. Activitats instrumentals per al compliment dels fins del Consorci

1.- Subscripció de la pòlissa d'assegurança de responsabilitat civil que dóna cobertura a la responsabilitat civil que li pugui ser atribuïda al Consorci pels danys i perjudicis materials i/o personals causats a tercers derivats de les activitats pròpies, així com la responsabilitat civil del personal que presta serveis a l'entitat, per una acció de regrés, per una acció de danys als béns i drets de l'entitat i per una acció de responsabilitat comptable per una investigació del Tribunal de Comptes o qualsevol altre òrgan fiscalitzador de comptes de l'Administració: 2.036,90 €.

2.- A l'efecte de donar compliment a l'obligatorietat en l'ús dels mitjans electrònics en relació amb la tramesa dels diversos actes i acords adoptats pel Consorci a través de la plataforma EACAT, es van tramitar els certificat personals d'identificació i signatura del President del Consorci, amb un cost de 29,89 €.

3.- El funcionament ordinari del Consorci, així com la celebració dels actes de conciliació i de les sessions de la Junta de Govern, ha significat en despeses de material un total de 68,47 €.

4.- Comissions bancàries de les entitats en les quals el CEMICAL té oberts comptes bancaris: 68,51 €.

27. INDICADORS DE GESTIÓ

Sense contingut.

28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No s'ha esdevingut cap fet posterior al tancament que sigui d'utilitat per a la lectura dels comptes anuals de l'entitat.

7. DOCUMENTACIÓ COMPLEMENTÀRIA

Acta d'arqueig del compte corrent (s'adjunten acta d'arqueig amb signatures originals i certificat i extracte bancari) i del compte habilitat.

ACTA D'ARQUEIG - PERÍODE DE L'1 D'OCTUBRE A 31 DE DESEMBRE DE 2020

Reunits l'I·l·m. Sr. Carles Ruiz Novella, president delegat; la Sra. Celia Gallego Herrera, interventora delegada, i el Sr. Aurelio Corella Colás, tesorer, procedeixen a fer l'arqueoig dels fons existents, resultant conformes i de la manera que segueix:

ENTITAT	NÚMERO DE COMPTE	EXISTÈNCIES INICIALS 1/10/2020	COBRAMENTS	PAGAMENTS	EXISTÈNCIES FINALS 31/12/2020	DIFERÈNCIES CONCILIACIÓ	EXISTÈNCIA FINAL COMPTABLE 31/12/2020
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	ES21 0182 6035 4902 0161 1630	140.757,65	60.255,00	58.720,21	142.292,44	0,24	142.292,68
CAIXA METÀL·LIC - FONDS MANIOBRA BESTRETA CAIXA FIXA	-	500,00		40,40	459,60		500,00
TOTALS		141.257,65	60.255,00	58.760,61	142.752,04	0,24	142.792,68

El president delegat,

La interventora delegada,

El tesorer,

La Entidad **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **CONSOR ESTUDIS MEDIA I CONCI ADM LOCAL** con N.I.F. **P5800030H**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2020** un saldo ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A., según el siguiente detalle:

ES2101826035490201611630: 142.292,44 EUR (CIENTO CUARENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y DOS CON CUARENTA Y CUATRO EUR).

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en MADRID, 18 de enero de 2021.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Este documento ha sido generado en formato digital y se ha firmado electrónicamente, lo que conforme a la Ley 59/2003 de Firma Electrónica permite:

- Identificar al firmante de manera inequívoca, teniendo la firma electrónica respecto de los datos consignados el mismo valor que la firma manuscrita cuando se consigna en papel.
- Asegurar la integridad del documento firmado.

Si está consultando una copia impresa del certificado, puede comprobar su autenticidad contrastándolo con la versión digital del mismo, en el que se puede comprobar la firma en el panel de firmas.

ACTA D'ARQUEIG FONS MANIOBRA BESTRETA DE CAIXA FIXA
31 de desembre de 2020

En el dia d'avui es procedeix a realitzar l'arqueig dels fons de la Caixa del Consorci, la situació dels quals resulta com segueix:

Import dels fons en metàl·lic assignats	500,00 €
--	-----------------

ARQUEIG	
a) Total efectiu	459,60 €
b) Despeses pagades, pendents de comptabilitzar i reposar monetàriament	40,40 €
9/12/2020 ABACUS SCCL - Compra efectuada per I.S.M per al CEMICAL del material necessari per a l'enviament del llibre "Extinció de la relació de treball en l'ocupació pública interna" a més de 4.000 destinataris.	
TOTAL FONS CAIXA ASSIGNATS	500,00 €

El Director Gerent,

VALLS
 ARNAU
 JOAQUIN -
 35011162F

Firmado
 digitalmente por
 VALLS ARNAU
 JOAQUIN -
 35011162F
 Fecha: 2021.01.21
 16:43:20 +0100'

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5e8e708f953fc751762c Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Pàgina 3

Metadades del document

Núm. expedient	2020/0009861
Tipus documental	Acta d'arqueig
Títol	CEMICAL - ACTA ARQUEIG 1 D'OCTUBRE A 31 DE DESEMBRE DE 2020

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Aurelio Corella Colas (SIG)	Tresorer	Signa	04/02/2021 10:19
CPISR-1 C Celia Gallego Herrera	La interventora delegada del CEMICAL	Signa	04/02/2021 12:30
Carlos Ruíz Novella (AUT)		Signa	05/02/2021 08:38

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació
5e8e706f953fc751762c	https://seuelectronica.diba.cat

QR



Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5e8e706f953fc751762c Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

Pàgina 4

BBVA

Net Cash

Histórico de movimientos

Datos de consulta

Titular: CONSOR ESTUDIS MEDIA I CONCI ADM LOCAL

Cuenta: ES2101826035490201611630

Banco:

Fecha: 22/04/2021 - 11:31:07

Divisa: EUR

Período: 31/12/2019 - 01/01/2021

Importe: -

Conceptos seleccionados:

Importante: Producto no excluido de la cobertura del Fondo de Garantía de Depósitos, según información que figura en <https://www.bbva.es/sistema/meta/info-legal/fondo-garantia.jsp> que le facilitamos anualmente. En el caso de ser alguna de las sociedades o entidades previstas en el art. 4.4 del R.D. 2606/1996 no tendrá cobertura.

Fecha contable	Fecha valor	Código	Concepto	Importe	Saldo	Oficina	Remesa
			Saldo inicial a 20/01/2020		122.103,82 EUR		
20/01/2020	20/01/2020	0326	IMPUESTOS - TRIBUTOS 1120061080205 0019 4T	-13.310,57 EUR	108.793,25 EUR	3077	
			Saldo final a 20/01/2020		108.793,25 EUR		
29/01/2020	29/01/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770202900200 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.486,43 EUR	106.306,82 EUR	3077	
29/01/2020	29/01/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770202900300 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	105.065,44 EUR	3077	
29/01/2020	29/01/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.256,31 EUR	96.809,13 EUR	6035	
			Saldo final a 29/01/2020		96.809,13 EUR		
17/02/2020	15/02/2020	0313	INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-34,44 EUR	96.774,69 EUR	6035	
			Saldo final a 17/02/2020		96.774,69 EUR		
20/02/2020	20/02/2020	0007	TRANSFERENCIAS A FAVOR DE VARIOS	-450,06 EUR	96.324,63 EUR	6035	140000035356212231

Saldo final a 20/02/2020				96.324,63 EUR		
21/02/2020	21/02/2020	0614	COMISIONES POR SERVICIOS COMISION POR EMISION DE CERTIFICADO	-72,60 EUR	96.252,03 EUR	6218
Saldo final a 21/02/2020				96.252,03 EUR		
27/02/2020	27/02/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.247,52 EUR	88.004,51 EUR	6035
27/02/2020	27/02/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770205800200 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.343,11 EUR	85.661,40 EUR	3077
27/02/2020	27/02/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 0130770205800300 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	84.420,02 EUR	3077
Saldo final a 27/02/2020				84.420,02 EUR		
16/03/2020	15/03/2020	0313	INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-29,50 EUR	84.390,52 EUR	6035
Saldo final a 16/03/2020				84.390,52 EUR		
25/03/2020	25/03/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9903251252536770 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	83.149,14 EUR	6035
25/03/2020	25/03/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9903251252541874 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.390,85 EUR	80.758,29 EUR	6035
Saldo final a 25/03/2020				80.758,29 EUR		
26/03/2020	26/03/2020	0007	TRANSFERENCIAS FAC. DE 204 EUR - JPP1 FAC. DE 76,50 EUR - JPP2 -	-282,90 EUR	80.475,39 EUR	6035 140000035633365957
26/03/2020	26/03/2020	0007	TRANSFERENCIAS CEMICAL - APORTACIO TREBALLADORS - NOMINA MARC 2020	-29,40 EUR	80.445,99 EUR	6035 140000035633365958
26/03/2020	26/03/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.848,92 EUR	71.597,07 EUR	6035

Saldo final a 26/03/2020					71.597,07 EUR		
15/04/2020	15/02/2020	0743	RETROCESIÓN DE COMISIONES	34,44 EUR	71.631,51 EUR	6035	
15/04/2020	15/03/2020	0743	RETROCESIÓN DE COMISIONES	29,50 EUR	71.661,01 EUR	6035	
Saldo final a 15/04/2020					71.661,01 EUR		
16/04/2020	15/04/2020	0313	INTERESES- COMISIONES-GASTOS	-0,02 EUR	71.660,99 EUR	6035	
16/04/2020	16/04/2020	0326	IMPUESTOS - TRIBUTOS NRC 1110182616514T38EFFD E3	-9.288,62 EUR	62.372,37 EUR	6035	
16/04/2020	16/04/2020	0016	ANULACIONES - CORRECCIONES ANULACION 0160351079718139	9.288,62 EUR	71.660,99 EUR	6218	
Saldo final a 16/04/2020					71.660,99 EUR		
17/04/2020	17/04/2020	0007	TRANSFERENCIAS /INV/APORT.CEMICAL 17.2.2020	60.255,00 EUR	131.915,99 EUR	6035	140000035775442429
17/04/2020	17/04/2020	0326	IMPUESTOS - TRIBUTOS 1121010323526 0020 1T	-9.288,62 EUR	122.627,37 EUR	6252	
Saldo final a 17/04/2020					122.627,37 EUR		
28/04/2020	28/04/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.417,84 EUR	114.209,53 EUR	6035	
Saldo final a 28/04/2020					114.209,53 EUR		
29/04/2020	29/04/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9904292023101662 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-49,79 EUR	114.159,74 EUR	6035	
29/04/2020	29/04/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9904292023106211 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.390,07 EUR	111.769,67 EUR	6035	
29/04/2020	29/04/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9904292023109607 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	110.528,29 EUR	6035	

Saldo final a 29/04/2020				110.528,29 EUR		
19/05/2020	19/05/2020	0007	TRANSFERENCIAS /INV/D.1115,13.2.2020 15.4.20	60.255,00 EUR	170.783,29 EUR	6035 140000035984330421
Saldo final a 19/05/2020				170.783,29 EUR		
28/05/2020	28/05/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9905281201052171 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	169.541,91 EUR	6035
28/05/2020	28/05/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9905281202379379 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.497,65 EUR	167.044,26 EUR	6035
28/05/2020	28/05/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-12.312,57 EUR	154.731,69 EUR	6035
Saldo final a 28/05/2020				154.731,69 EUR		
15/06/2020	21/02/2020	0743	RETROCESIÓN DE COMISIONES	57,00 EUR	154.788,69 EUR	6218
Saldo final a 15/06/2020				154.788,69 EUR		
16/06/2020	15/06/2020	0313	INTERESES- COMISIONES-GASTOS	0,02 EUR	154.788,71 EUR	6035
Saldo final a 16/06/2020				154.788,71 EUR		
17/06/2020	17/06/2020	0007	TRANSFERENCIAS AOC 82758142 DIGITALITZACIO COL. LLIBRES ESTUDIS RELACIONS L	-312,12 EUR	154.476,59 EUR	6035 140000036243598239
17/06/2020	17/06/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA CGD 1 - BUTLLETI 153	-76,62 EUR	154.399,97 EUR	6035 140000036243598241
Saldo final a 17/06/2020				154.399,97 EUR		
26/06/2020	26/06/2020	0007	TRANSFERENCIAS CEMICAL - APORTACIONS PARTICEPS - NOMINA JUNY 2020	-27,12 EUR	154.372,85 EUR	6035 140000036318547449
26/06/2020	26/06/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-17.233,79 EUR	137.139,06 EUR	6035

			Saldo final a 26/06/2020		137.139,06 EUR	
29/06/2020	29/06/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9908291729204304 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	135.897,68 EUR	6035
29/06/2020	29/06/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9908291731204273 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.513,62 EUR	133.384,06 EUR	6035
29/06/2020	29/06/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9908291732325498 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-328,14 EUR	133.055,92 EUR	6035
			Saldo final a 29/06/2020		133.055,92 EUR	
10/07/2020	10/07/2020	0326	IMPUESTOS - TRIBUTOS 1121085973481 0020 2T	-13.499,53 EUR	119.556,39 EUR	6218
			Saldo final a 10/07/2020		119.556,39 EUR	
16/07/2020	16/07/2020	0007	TRANSFERENCIAS /INV/D.1115-13.2.2020 7.7.202	60.255,00 EUR	179.811,39 EUR	6035 140000036528866744
			Saldo final a 16/07/2020		179.811,39 EUR	
29/07/2020	29/07/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.362,25 EUR	171.449,14 EUR	6035
			Saldo final a 29/07/2020		171.449,14 EUR	
30/07/2020	30/07/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9907301409587882 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-63,88 EUR	171.385,26 EUR	6035
30/07/2020	30/07/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9907301413039580 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	170.143,88 EUR	6035
30/07/2020	30/07/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9907301413043342 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-2.513,62 EUR	167.630,26 EUR	6035
			Saldo final a 30/07/2020		167.630,26 EUR	

27/08/2020	27/08/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9908271307352851 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	166.388,88 EUR	6035	
27/08/2020	27/08/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9908271307358718 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.353,84 EUR	165.035,04 EUR	6035	
27/08/2020	27/08/2020	0007	TRANSFERENCIAS FAC. 378 CORRECCIO, TRADUCCIO I MAQUETACIO LLIBRE.	-5.607,72 EUR	159.427,32 EUR	6035	140000036904334052
27/08/2020	27/08/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA CGD BUTLLETI 155	-76,62 EUR	159.350,70 EUR	6035	140000036904334053
27/08/2020	27/08/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA CGD 2 SENTENCIES BASE DE DADES	-357,12 EUR	158.993,58 EUR	6035	140000036904334054
27/08/2020	27/08/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA ECB 4 BUTLLETI 154	-76,62 EUR	158.916,96 EUR	6035	140000036904334055
27/08/2020	27/08/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA ECB 3 BUTLLETI 153	-76,62 EUR	158.840,34 EUR	6035	140000036904334056
27/08/2020	27/08/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.362,25 EUR	150.478,09 EUR	6035	
Saldo final a 27/08/2020					150.478,09 EUR		
28/09/2020	28/09/2020	0007	TRANSFERENCIAS APORTACIONS EMPLEATS - NOMINA SETEMBRE 2020	-27,12 EUR	150.450,97 EUR	6035	140000037194299395
28/09/2020	28/09/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.335,25 EUR	142.115,72 EUR	6035	
28/09/2020	28/09/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9909281202319750 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-116,69 EUR	141.999,03 EUR	6035	
28/09/2020	28/09/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9909281203049892 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	140.757,65 EUR	6035	
Saldo final a 28/09/2020					140.757,65 EUR		
14/10/2020	14/10/2020	0326	IMPUESTOS - TRIBUTOS 1121070913584 3T	-9.346,14 EUR	131.411,51 EUR	6252	

Saldo final a 14/10/2020					131.411,51 EUR		
15/10/2020	15/10/2020	0007	TRANSFERENCIAS /INV/D.111513.2.2020 2.10.2020	60.255,00 EUR	191.666,51 EUR	6035	140000037381050573
Saldo final a 15/10/2020					191.666,51 EUR		
29/10/2020	29/10/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9910291121141681 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	190.425,13 EUR	6035	
29/10/2020	29/10/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9910291123334084 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-194,01 EUR	190.231,12 EUR	6035	
29/10/2020	29/10/2020	0007	TRANSFERENCIAS POLISSA RESPONSABILITAT CIVIL EFECTE 15/7/2020 - 15/7/2021	-2.042,90 EUR	188.188,22 EUR	6035	140000037494014881
29/10/2020	29/10/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA JPP 3 SENTENCIES BASE DE DADES.	-210,00 EUR	187.978,22 EUR	6035	140000037494014882
29/10/2020	29/10/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA ECB 5 BUTLLETI 155	-82,50 EUR	187.895,72 EUR	6035	140000037494014883
29/10/2020	29/10/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.362,25 EUR	179.533,47 EUR	6035	
Saldo final a 29/10/2020					179.533,47 EUR		
03/11/2020	02/11/2020	0127	COMISIONES SERVICIOS TELEMATIC COMISION SERVICIOS TELEMATICOS	-0,36 EUR	179.533,11 EUR	6035	
Saldo final a 03/11/2020					179.533,11 EUR		
19/11/2020	19/11/2020	0007	TRANSFERENCIAS A FAVOR DE VARIOS	-816,36 EUR	178.716,75 EUR	6035	140000037701171920
Saldo final a 19/11/2020					178.716,75 EUR		
26/11/2020	26/11/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-8.936,75 EUR	169.780,00 EUR	6035	
Saldo final a 26/11/2020					169.780,00 EUR		

27/11/2020	27/11/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9911271249079750 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	168.538,62 EUR	6035	
27/11/2020	27/11/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9911271249084821 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-115,99 EUR	168.422,63 EUR	6035	
Saldo final a 27/11/2020					168.422,63 EUR		
09/12/2020	09/12/2020	0007	TRANSFERENCIAS EDICIO VIDEO PRESENTACIO LLIBRE EDUARDO ROJO TORRECILLA.	-484,12 EUR	167.938,51 EUR	6035	140000037910452453
09/12/2020	09/12/2020	0007	TRANSFERENCIAS FAC. 7 ECC WEB CEMICAL	-510,12 EUR	167.428,39 EUR	6035	140000037910452454
09/12/2020	09/12/2020	0007	TRANSFERENCIAS JPP - FAC. NUM. 4 - FAC. NUM. 5	-535,62 EUR	166.892,77 EUR	6035	140000037910452455
Saldo final a 09/12/2020					166.892,77 EUR		
17/12/2020	17/12/2020	0007	TRANSFERENCIAS FACTURA F 60377 - 4300 LLIBRES EN 2 IDIOMES. EXTINCIO DE LA	-5.194,92 EUR	161.697,85 EUR	6035	140000037991537837
Saldo final a 17/12/2020					161.697,85 EUR		
22/12/2020	22/12/2020	0317	PA DE NOMINAS POR SU CUENTA A FAVOR DE VARIOS	-17.824,97 EUR	143.872,88 EUR	6035	
22/12/2020	22/12/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9912221457058121 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-193,92 EUR	143.678,96 EUR	6035	
22/12/2020	22/12/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9912221457067279 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-1.241,38 EUR	142.437,58 EUR	6035	
22/12/2020	22/12/2020	0121	OPERACIÓN SEGUROS SOCIALES 9912221457074484 Q2827003A TGSS REGIMEN GENERAL	-118,02 EUR	142.319,56 EUR	6035	
Saldo final a 22/12/2020					142.319,56 EUR		
23/12/2020	23/12/2020	0007	TRANSFERENCIAS APORTACIO EMPLEATS - NOMINA DESEMBRE 2020	-27,12 EUR	142.292,44 EUR	6035	140000038051247619
Saldo final a 23/12/2020					142.292,44 EUR		

Metadades del document

Núm. expedient	2021/0000402
Tipus documental	Acord
Títol	Acord PF CEMICAL Compte General 2020
Codi classificació	B0108 - Consorcis

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
VALLS ARNAU JOAQUIN		Signa	05/07/2021 10:54
Celia Gallego Herrera (SIG)	Intervenció Delegada	Informat	06/07/2021 16:44
Carlos Ruíz Novella (SIG)	President CEMICAL	Proposa	06/07/2021 17:24